

TR0003**VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TIP O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
1	1	TIPO-REC	A	1	identifica il tipo del record	"C"
1	2	VOCE-ORIG	N	5	voce della forma tecnica originaria	- da "01000" a "59999" e da "90000" a "99999" per le voci che interessano le segnalazioni Banca Centrale (il range "09000-09999" è dedicato all'unità informativa "Fidi e Garanzie") - da "60000" a "89999" sono disponibili per le voci esclusivamente di interesse aziendale
1	3	S/VOCE-ORIG	N	2	sottovoce della forma tecnica originaria	- da "00" a "99"
1	4	FILLER	AN	8	a disposizione della Banca Centrale	
1	5	DIVISA	N	1	digit che indica se l'elemento di tabella si riferisce agli euro, alla valuta o ad entrambi	"1"=euro "2"=valuta "0"=entrambi
1	6	FILLER	AN	3	a disposizione della Banca Centrale	
1	7	PROGR-REC	N	2	identifica il progressivo del record	"00"
1	8	FILLER	AN	11	a disposizione della Banca Centrale	
1	9	RIL-INCAGLI	N	1	interessa o meno alla rilevazione delle partite incagliate (voci 2367.xx)	"0"=no "1"=si
1	10	RIL-NUM-CLI	N	1	interessa o meno alla rilevazione del numero clienti (voce 3149.00)	"0"=no "1"=si

[TR0003](#)**VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TIP O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
1	11	RIL-PROVVISTA	N	1	interessa o meno alla rilevazione della provvista da clientela ordinaria (voci 2521.xx)	
1	12	RIL-IMP-DEP	N	1	interessa o meno al calcolo del rapporto fra impieghi e raccolta in valuta (da utilizzarsi per segnalazioni prudenziali)	"0"=no "1"=si Basilea1; si Basilea2 "2"=no Basilea1; si Basilea2
1	13	RIL-TIT-DEP	N	1	interessa o meno alla rilevazione dei titoli di terzi ricevuti in deposito	"0"=no "1"=si
1	14	RIL-CI-DEP	N	1	interessa o meno alla rilevazione della classe di importo per depositi e conti correnti	"0"=no "1"=si
1	15	RIL-ESPOSIZIONI ANOMALE	N	1	Interessa o meno alla rilevazione delle esposizioni anomale in bilancio (voci 2478.XX e 2479.XX)	"0"=no "1"= interessa trascinamento voce 2478.XX e calcolo voce 2479.XX (numeratore e denominatore) "2"= interessa trascinamento voce 2478.XX e calcolo voce 2479.XX (denominatore) "3"= interessa trascinamento esposizioni anomale
1	16	RIL-CANALI	N	1	Interessa o meno alla rilevazione del numero clienti (voce 3298) – Canali di	"0"=no "1"=si

[TR0003](#)

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TIPO	LUNGHEZZA IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
tributivi						
1	17	FILLER	N	1	a disposizione della Banca Centrale	
<u>1</u>	<u>18</u>	<u>RIL-RETAIL</u>	<u>N</u>	<u>1</u>	<u>Interessa o meno la funzione di determinazione del portafoglio retail (Basilea2)</u>	<u>"0"=no</u> <u>"1"=esposizioni per cassa</u> <u>"2"=esposizioni fuori bilancio</u>
<u>1</u>	<u>19</u>	<u>RIL-DERSTRUTT</u>	<u>N</u>	<u>1</u>	<u>Interessa o meno la funzione di calcolo dei derivati strutturati</u>	<u>"0"=no</u> <u>"1"=si</u>
<u>1</u>	<u>20</u>	<u>RIL-CREA-NUOVA-FTO</u>	<u>N</u>	<u>1</u>	<u>Interessa o meno la funzione di "costruzione" di un nuovo record di input</u>	<u>"0"=no</u> <u>"1"=forma tecnica dalla quale viene generata la nuova FTO 1063.99 (cfr. relativa fase extratabellare e descrizione della SKC in tabella decisionale);</u> <u>"2"=forma tecnica dalla quale viene generata la nuova FTO 1063.98 (cfr. relativa fase extratabellare e descrizione della SKC in tabella decisionale).</u>
<u>1</u>	<u>21</u>	<u>FILLER</u>	<u>N</u>	<u>8</u>	<u>a disposizione della Banca Centrale</u>	
1	<u>22</u>	FILLER	AN	197	a disposizione della Banca Centrale	
2	1	TIPO-REC	A	1	identifica il tipo del record	"C"

TR0003**VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
2	2	VOCE-ORIG	N	5	voce della forma tecnica originaria	- da "01000" a "59999" e da "90000" a "99999" per le voci che interessano le segnalazioni Banca Centrale (il range "09000-09999" è dedicato all'unità informativa "Fidi e Garanzie") - da "60000" a "89999" sono disponibili per le voci esclusivamente di interesse aziendale
2	3	S/VOCE-ORIG	N	2	sottovoce della forma tecnica originaria	- da "00" a "99"
2	4	FILLER	AN	8	a disposizione della Banca Centrale	
2	5	DIVISA	N	1	digit che indica se l'elemento di tabella si riferisce agli euro, alla valuta o ad entrambi	"1"=euro "2"=valuta "0"=entrambi
2	6	FILLER	AN	3	a disposizione della Banca Centrale	
2	7	PROGR-REC	N	2	identifica il progressivo del record	-da "01" a "99"
2	8	PERIODIC	A	1	Periodicità	"A"=annuale "S"=semestrale "T"=trimestrale "M"=mensile "D"=decadale "b" vale "M"

[TR0003](#)**VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
2	9	CAT-CR	N	2	categoria "Centrale dei Rischi": non più utilizzata	"00"=valore di default
2	10	FIDI-GAR	N	1	digit Fidi/garanzie: se significativo indica che la forma tecnica è interessata alla fase "Fidi e Garanzie"	"0"=non interessata "1"=interessata "2"=da valutare "3"=forma tecnica relativa a fidi e garanzie (presente in input, non arriva alla fase di generazione) "4"=forma tecnica relativa a fidi e garanzie (presente in input e nella fase di generazione) "8"=forma tecnica relativa a fidi e garanzie (non presente in input ma ottenuta nella fase fidi e garanzie) "9"=forma tecnica dati vari (non presente in input ma ottenuta nella fase fidi e garanzie)
2	11	ESP-PAESE	N	1	digit Esposizione Paese	"0"=no, "1"=si
2	12	TIPOLOGIA-AUS	N	1	tipologia della forma tecnica: se significativo trattasi di forma tecnica "ausiliaria" (partita che va abbinata al relativo rapporto)	"3"=partita in voce transitoria da abbinare al rapporto per la rettifica del saldo; vi è un passaggio di informazioni tra i record abbinati "4"=forma tecnica di dettaglio da abbinare al rapporto relativo; vi è un passaggio di informazioni tra i record abbinati "0"=negli altri casi

TR0003**VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
2	13	TIPO-ABBIN	N	1	tipo abbinamento: significativo solo per F.T. "ausiliarie"	"1"=abbinamento obbligatorio con il relativo rapporto "2"= abbinamento facoltativo "0"=non interessa
2	14	DATI-ESCL-ARS	N	1	elaborazione dati di esclusiva pertinenza ARS	"0"=da non eseguire "1"=da eseguire
2	15	RAG-UTIL	N	2	tipo di ragionamento da applicare per la rettifica degli importi 605/607 (utilizzato CR/saldo passivo rettificato) e per l'eventuale calcolo dell'importo 619 (utilizzato non compensabile) in presenza di un abbinamento con forme tecniche ausiliarie di tipo "3"	"00"=nessuna rettifica "01"=eseguire nell'ordine: a) sommare al campo 605 gli importi presenti che nel dizionario hanno il digit UTIL=1 b) sottrarre al campo 605 gli importi presenti nel dizionario il digit UTIL=2 c) se a valle di tali operazioni risulta che il campo 605 è negativo variarlo in 607 con segno positivo "02"=eseguire nell'ordine: a) sommare al campo 605 gli importi presenti che nel dizionario hanno il digit UTIL=1 oppure 3 b) cfr. RAG-UTIL=1 c) se a valle di tali operazioni risulta che il campo 605 è negativo, azzerare lo stesso e segnalare "errore" d) se risulta una data scadenza (campo

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

010) diversa da zero ed antecedente alla data di rilevazione portare il valore del campo 605 anche nel campo 619, in caso contrario: se sono presenti importi che nel dizionario hanno il digit UTIL=3 oppure 4 totalizzare gli stessi nel campo 619

"03"=eseguire nell'ordine:

a) sommare al campo 607 gli importi presenti che nel dizionario hanno il digit UTIL=2

b) sottrarre al campo 607 gli importi presenti che nel dizionario hanno il digit UTIL=1

c) se a valle di tali operazioni risulta che il campo 607 è negativo variarlo in campo 605 con segno positivo

"04" = eseguire nell'ordine:

a) cfr. RAG-UTIL="03"

b) cfr. RAG-UTIL="03"

c) se a valle di tali operazioni risulta che il campo 607 è negativo, azzerare lo stesso e segnalare "errore"

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
2	17	FORMULE-C	AN	8(x15)	codice delle routine che operano sui dati della forma tecnica interessata. Ogni codice di formula (sette caratteri) è seguito da un separatore: "/" se la formula successiva è riferita allo stesso campo; ",".la formula successiva è riferita ad un altro campo; "b" se è l'ultima formula. Ogni campo previsto per una forma tecnica originaria deve essere indicato in questa zona; le formule indicano quindi, oltre agli eventuali controlli sul campo, anche la sua presenza	
2	18	FILLER	AN	2	a disposizione della Banca Centrale	
2	19	RAG-UTIL-BIL	N	2	tipo di ragionamento da applicare per la rettifica degli importi 700, 705 e 725	"00"=nessun calcolo "01"=interessa solo per campo 700: effettuare la somma algebrica sul campo 700 degli importi presenti che nel dizionario hanno UTIL-BIL=1 o 2, considerando come importo negativo se UTIL-BIL=1 e come importo positivo se UTIL-BIL=2 (se cambia segno segnalare l'anomalia) "02"=interessa per campo 700, 705 e 725: a) effettuare la somma algebrica sul campo 700 degli importi presenti che nel dizionario hanno UTIL-BIL compreso fra 1 e

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

4, considerando come importo negativo se UTIL-BIL= 1 o 3 e come importo positivo se UTIL-BIL=2 o 4 (se cambia segno segnalare l'anomalia);

b) effettuare la somma algebrica sul campo 705 degli importi presenti che nel dizionario hanno UTIL-BIL=1 o 2, considerando come importo negativo se UTIL-BIL=1 e come importo positivo se UTIL-BIL=2. Se a valle di tali operazioni risulta che il campo 705 è positivo azzerare lo stesso; se risulta una data scadenza (campo 010) diversa da zero ed antecedente alla data di rilevazione portare il valore del campo 705 anche nel campo 6619, in caso contrario: se sono presenti importi che nel dizionario hanno il digit UTIL=3 oppure 4 oppure 5 totalizzare gli stessi nel campo 6619 e sottrarre eventuali importi presenti con digit UTIL=6.

c) effettuare la somma algebrica sul campo 725 degli importi presenti che nel dizionario hanno UTIL-BIL=1 o 2, considerando come importo negativo se UTIL-BIL=1 e come importo positivo se UTIL-BIL=2

"03"=interessa solo per campo 700:
effettuare la somma algebrica sul campo

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

700 degli importi presenti che nel dizionario hanno UTIL-BIL=1 o 2, considerando come importo negativo se UTIL-BIL=1 e come importo positivo se UTIL-BIL=2

"04"=interessa per campo 700, 705 e 725:

a) effettuare la somma algebrica sul campo 700 degli importi presenti che nel dizionario hanno UTIL-BIL compreso fra 1 e 4, considerando come importo negativo se UTIL-BIL=1 o 3 e come importo positivo se UTIL-BIL=2 o 4;

b) effettuare la somma algebrica sul campo 705 degli importi presenti che nel dizionario hanno UTIL-BIL=1 o 2, considerando come importo negativo se UTIL-BIL=1 e come importo positivo se UTIL-BIL=2. Se a valle di tali operazioni risulta che il campo 705 è positivo azzerare lo stesso; se risulta una data scadenza (campo 010) diversa da zero ed antecedente alla data di rilevazione portare il valore del campo 705 anche nel campo 6619, in caso contrario: se sono presenti importi che nel dizionario hanno il digit UTIL=3 oppure 4 oppure 5 totalizzare gli stessi nel campo 6619 e sottrarre eventuali importi presenti con digit UTIL=6.

c) effettuare la somma algebrica sul cam-

<u>TR0003</u>	VOCI ORIGINARIE
----------------------	------------------------

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

po 725 degli importi presenti che nel dizionario hanno UTIL-BIL=1 o 2, considerando come importo negativo se UTIL-BIL=1 e come importo positivo se UTIL-BIL=2

2	20	RAG-COE	N	4	indica il ragionamento da applicare alla forma tecnica per i coefficienti
---	----	---------	---	---	---

TR0003**VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
<u>2</u>	<u>21</u>	<u>RAG-UTIL- BILIAS</u>	<u>N</u>	<u>02</u>	<p><u>Indica il ragionamento da applicare alla forma tecnica per la rettifica degli importi 7000, 7005 e 7010</u></p> <p><u>Indica anche il ragionamento RAGUTILB2 da applicare alla forma tecnica per la rettifica degli importi 7500/7300, 7501/7301 e 7505/7305.</u></p> <p><u>N.B. nelle more della modifica al tracciato record, il codice relativo ai "ragionamenti" del tipo "RAG-UTIL-BILIAS" è indicativo anche del corrispondente "ragionamento" del tipo "RAGUTILB2" da eseguire (per i contenuti dei "RAGUTILB2" cfr. sezione "0" della tabella decisionale). Ad es. se su una SKC è indicato il codice "01" significa che vanno eseguiti il RAG-UTIL-BILIAS "01" e il RAGUTILB2 "01"; se è indicato il codice "03", vanno eseguiti il RAG-UTIL-BILIAS "03" e il RAGUTILB2 "03", e così via.</u></p> <p><u>Da notare che i RAG-UTIL-BILIAS "02", "05" e "99" non hanno il corrispondente RAGUTILB2.</u></p>	<p><u>00=nessun calcolo</u></p> <p><u>01=interessa solo campo 7000 (anomalia se cambia segno):</u></p> <p><u>a) se campo (criterio di valutaz.) 5313=3 (costo) :</u> <u>- effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01,03,05 e 15 e come positivi quelli con util-bilias=02,04,06, 16 e 26; - se cambia segno segnalare anomalia.</u></p> <p><u>b) se campo (criterio di valutaz.) 5313=1 (costo ammortizzato):</u> <u>- effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi con util-bilias= 01,03 e 15 e come positivi quelli con util-bilias=02, 04 e 16; - se cambia segno segnalare anomalia.</u></p> <p><u>c) se campo (criterio di valutazione) 5313=2 (fair value):</u> <u>- effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi che hanno util-bilias=21 e come positivi quelli con util-bilias=22; -se cambia segno segnalare anomalia.</u></p>

TR0003	VOCI ORIGINARIE
---------------	------------------------

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

02= interessa solo campo 7000 e 7010 per FTO del passivo (anomalia se cambia segno):

a) se campo (criterio di valutaz.) 5313=3 (costo):

-effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01,03,05,07 e 15 e come positivi quelli con util-bilias=02,04,06,16 e 26;

-se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=1 (impostazione fair value da tabella decisionale) e campo (criterio di valutazione) 5313=3 (costo) e 5311=6 (classif. Portafoglio) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01,03,05,07 e 15 e come positivi quelli con util-bilias=02,04,06,16 e 26;

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=0 (impostazione fair value aziendale) e 5311=6 (classif. Portafoglio) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=21 e come positivi quelli con util-bilias=22;

-se a valle di tali operazioni il campo 7000

TR0003	VOCI ORIGINARIE
---------------	------------------------

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

cambia segno segnalare anomalia.

b) se campo (criterio di valutazione)
5313=1 (costo ammortizzato):

-effettuare la somma algebrica sul campo
7000 considerando come negativi gli im-
porti con util-bilias=01,03,09 e 15 e come
positivi quelli con util-bilias=02, 04 e 16;

- se campo (digit fair value per nota inte-
grativa) 5398=1 (impostazione fair value
da tabella decisionale) e campo (criterio
di valutazione) 5313=1 (costo ammortiz-
zato) e 5311=6 (classif. Portafoglio) effet-
tuare la somma algebrica sul campo 7010
considerando come negativi gli importi
con util-bilias= 01,03,09 e 15 e come po-
sitivi quelli con util-bilias =02, 04 e 16;

- se campo (digit fair value per nota inte-
grativa) 5398=0 (impostazione fair value
aziendale) e 5311=6 (classif. Portafoglio)
effettuare la somma algebrica sul campo
7010 considerando come
negativi gli importi con util-bilias=21 e
come positivi quelli con util-bilias=22;

- se a valle di tali operazioni il campo 7000

TR0003	VOCI ORIGINARIE
---------------	------------------------

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

cambia segno segnalare anomalia.

c) se campo (criterio di valutaz.) 5313=2 (fair value):

-effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli im-
porti con util-bilias=21 e come positivi
quelli con util-bilias=22;

- se a valle di tali operazioni il campo 7000
cambia segno segnalare anomalia.

03=interessa campo 7000,7005 e 7010
per FTO dell'attivo (anomalia se cambia
segno):

a)se campo (criterio di valutazione)
5313=3 (costo):

-effettuare la somma algebrica sul campo
7000 considerando come negativi gli im-
porti con util-bilias=01,03,05,07 e 15 e
come positivi quelli con util-
bilias=02,04,06,16 e 26;

- effettuare la somma algebrica sul campo
7005 considerando come negativi gli im-
porti con util-bilias= 01,05, 07 e 15 e co-
me positivi quelli con util bilias=02,06,16

TR0003 **VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

e 26;
se a valle di tali operazioni risulta che il campo 7005 è positivo azzerare lo stesso.

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=1 (impostazione fair value da tabella decisionale) e campo 5311=3,4 (class. portafoglio): effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01,03,05,07 e 15 e come positivi quelli con util-bilias=02,04,06,16 e 26;

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=0 (impostazione fair value aziendale) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=21 e come positivi quelli con util-bilias=22;

-se a valle di tali operazioni il campo 7000 cambia segno segnalare anomalia.

b) se campo (criterio di valutazione) 5313=1 (costo ammortizzato):
 -effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01, 03,09 e 15 e come positivi quelli con util-bilias=02, 04 e 16;

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

- effettuare la somma algebrica sul campo 7005 considerando come negativi gli importi con util-bilias= 01,09 e 15 e come positivi quelli con util bilias=02 e 16; se a valle di tali operazioni risulta che il campo 7005 è positivo azzerare lo stesso.

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=1 (impostazione fair value da tabella decisionale) e campo 5311=3,4 (class. portafoglio) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01,03,09 e 15 e come positivi quelli con util-bilias=02, 04 e 16;

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=0 (impostazione fair value aziendale) e campo 5311=3,4 (classif. Di portafoglio) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=21 e come positivi quelli con util-bilias=22;

- se a valle di tali operazioni il campo 7000 cambia segno segnalare anomalia.

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

c) se campo (criterio di valutazione)

5313=2 (fair value):

effettuare la somma algebrica sul campo
7000 considerando come negativi gli im-
porti con util-bilias=21 e come positivi gli
importi con util-bilias=22;

- effettuare la somma algebrica sul campo
7005 considerando come negativi gli im-
porti con util-bilias=21,23 e come positivi
quelli con util-bilias=22,24;

se a valle di tali operazioni risulta che il
campo 7005 è positivo azzerare lo stesso.

- se a valle di tali operazioni il campo
7000 cambia segno segnalare anomalia.

04= interessa campo 7000,7005 e 7010:

a) se campo (criterio di valutazione)

5313=3 (costo):

-effettuare la somma algebrica sul campo
7000 considerando come negativi gli im-
porti con util-bilias=01,03,05,07 e 15 e
come positivi quelli con util-
bilias=02,04,06,16 e 26;

- effettuare la somma algebrica sul campo
7005 considerando come negativi gli im-

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

porti con util-bilias=01,05,07 e 15 e come positivi quelli con util bilias=02,06,16 e 26;

se a valle di tali operazioni risulta che il campo 7005 è positivo azzerare lo stesso.

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=1 (impostazione fair value da tabella decisionale) e campo 5311=3,4,6 (classif. portafoglio) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01,03,05,07 e 15 e come positivi quelli con util-bilias=02,04,06,16 e 26;

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=0 (impostazione fair value aziendale) e campo 5311=3,4,6 (classif. portafoglio) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=21 e come positivi quelli con util-bilias=22;

- se a valle di tali operazioni il campo 7000 cambia segno vai a rag-util-ias '99'.

b) se campo (criterio di valutaz.) 5313=1 (costo ammortizzato):

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

- effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01,03,09 e 15 e come positivi quelli con util-bilias =02, 04 e 16;

- effettuare la somma algebrica sul campo 7005 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01,09 e 15 e come positivi quelli con util bilias=02 e 16;
se a valle di tali operazioni risulta che il campo 7005 è positivo azzerare lo stesso.

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=1 (impostazione fair value da tabella decisionale) e campo 5311=3,4,6 (classif. portafoglio) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=01,03, 09 e 15 e come positivi quelli con util-bilias=02, 04 e 16;

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=0 (impostazione fair value aziendale) e campo 5311=3,4,6 (classif. portafoglio) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=21 e come positivi quelli con util-bilias=22;

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

- se a valle di tali operazioni il campo 7000 cambia segno vai a rag-util-ias '99'.

c) se campo (criterio di valutazione) 5313=2 (fair value):

- effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi con util-bilias=21 e come positivi quelli con util-bilias=22;

- effettuare la somma algebrica sul campo 7005 considerando come negativi gli importi con util-bilias=21,23 e come positivi quelli con util-bilias=22,24;

-se a valle di tali operazioni risulta che il campo 7005 è positivo azzerare lo stesso.

-se a valle di tali operazioni il campo 7000 cambia segno segnalare anomalia.

05=interessa campo 7005 (solo per fto dei derivati)

-effettuare la somma algebrica sul campo 7005 considerando come negativi gli importi con util-bilias=23 e positivi quelli con util-bilias=24.

se a valle di tali operazioni risulta che il

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

campo 7005 è positivo e il campo 05277 è assente o pari a blank azzerare il campo 7005.

06=interessa campo 7000 e 7010 per fto 1228.04/1209.04 (partite diverse) (anomalia se cambia segno)

a)se campo (criterio di valutazione) 5313=3 (costo):
- effettuare la somma algebrica sul campo 7000 considerando come negativi gli importi con util-bilias=03 e positivi quelli con util-bilias=04;

- se campo (digit fair value per nota integrativa) 5398=1 (impostazione fair value da tabella decisionale) e campo 5311=3,4 (classif. portafoglio) effettuare la somma algebrica sul campo 7010 considerando come negativi gli importi con util-bilias=03 e come positivi quelli con util-bilias=04;

- se a valle di tali operazioni il campo 7000 cambia segno segnalare anomalia.

99= modifica dello stato patrimoniale in virtù del cambio segno

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

Per le banche:

- se il campo 7000 cambia segno da ne-
gativo/zero a positivo:

se 05312=A010 imposta 05312=P010;

se 05312=A060 imposta 05312=P010;

se 05312=A070 imposta 05312=P020;

se 05312=A140 imposta 05312=P090;

se 05312=I141 imposta 05312=P090 e:

se 05412=A010 imposta
05412=P010;

se 05412=A060 imposta
05412=P010;

se 05412=A070 imposta
05412=P020.

- se il cam po 7000 cambia segno da po-
sitivo/zero a negativo:

se 05312=P010 e campo 5359=1 imposta
05312=A010;

se 05312=P010 e campo 5359=assente,
0, 6 imposta 05312=A060;

se 05312=P020 imposta 05312=A070;

se 05312=P090 e 5399=1 imposta
05312=A140;

se 05312=P090 e 5399=2 imposta
05312=I141 e:

se 05412=P010 e campo 5359=1 im-
posta 05412=A010;

se 05412=P010 e campo
5359=assente, 0, 6 imposta

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

05412=A060;

se 05412=P020 imposta 05412=A070.

Per le finanziarie:

- se il campo 7000 cambia segno da ne-
gativo/zero a positivo:

se 05812=A010 imposta 05812=P010;

se 05812=A060 imposta 05812=P010;

se 05812=A130 imposta 05812=P080;

- se il campo 7000 cambia segno da po-
sitivo/zero a negativo:

se 05812=P010 imposta 05812=A060;

se 05812=P080 imposta 05812=A130.

[TR0003](#)**VOCI ORIGINARIE**

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
2	22	FILLER	AN	2	a disposizione della Banca Centrale	
2	23	RIP-GRA	N	1	indicatore di ripartizione di forme tecniche originarie per grandi rischi	"0"=non interessata "1"=si ai gra. no alle garanzie "2"=si ai gra. si alle garanzie
2	24	RIP-COE	N	1	indicatore di ripartizione di forme tecniche originarie per coefficienti	"0"=non interessata "1"=si ai coeff. no alle garanzie "2"=si ai coeff. si alle garanzie "3"=si ai coeff. si alle garanzie x 395 no alle garanzie x 391
2	25	RAG-UTIL-COE	N	2	tipo di ragionamento da applicare per la rettifica degli importi 395, 391 e 389	"00"=NESSUN CALCOLO "01"=RAG. UTILE PER F.T.O. DELL'ATTIVO <u>se RIP-COE diverso da 0</u> <u>per il campo 395</u> sommare importi con UTIL-COE=1 e 3 sottrarre importi con UTIL-COE=2 e 4 se l'importo è negativo azzerare <u>per il campo 391</u> sommare importi con UTIL-COE=1 sottrarre importi con UTIL-COE=2 se l'importo è negativo azzerare se rip-gra diverso da 0 per il campo 389 sommare gli importi con UTIL-COE=1, 3, 5 e 7 sottrarre gli importi con UTIL-COE=2, 4, 6 e 8 se l'importo è negativo azzerare

TR0003

VOCI ORIGINARIE

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

"02"=RAG.UTILE PER F.T.O DEL
PASSIVO

se rip-coe diverso da 0

per il campo 395

sommare importi con UTIL-COE=2 e 4
sottrarre importi con UTIL-COE=1 e 3 se
l'importo è negativo moltiplicare per -1, al-
trimenti azzerare

per il campo 391

sommare importi con UTIL-COE=2 sot-
trarre importi con UTIL-COE=1 se l'impor-
to è negativo moltiplicare per -1, altrimenti
azzerare

se rip-gra diverso da 0

per il campo 389

sommare gli importi con UTIL-COE=2, 4,
6 e 8 sottrarre gli importi con UTIL-
COE=1, 3, 5 e 7 se l'importo è negativo
moltiplicare per -1, altrimenti azzerare

"03"=AD USO ESCLUSIVO DELLE VOCI
ORIGINARIE 1041.42 E 1749.42

se 391, 395 e 389 sono negativi imposta
l'importo positivo ed applica il ragiona-
mento 1 altrimenti applica il ragionamento
2

"04"=AD USO ESCLUSIVO DELE VOCI

<u>TR0003</u>	VOCI ORIGINARIE
----------------------	------------------------

PROG REC	PROG CAMPO	NOME CAMPO	TI P O	LUNGH IN BYTES	DESCRIZIONE	VALORI POSSIBILI
-------------	---------------	------------	--------------	----------------------	-------------	------------------

ORIGINARIE 1063.02/11
esegui ragionamento "01", se 335 diverso
da 1 imposta 389, 391 e 395 = 0

2	26	RIL-DECADALI	N	1	Interessa o meno alla rilevazione deca- dale	"0"=no "1"=si
2	27	FILLER	AN	80	a disposizione della Banca Centrale	